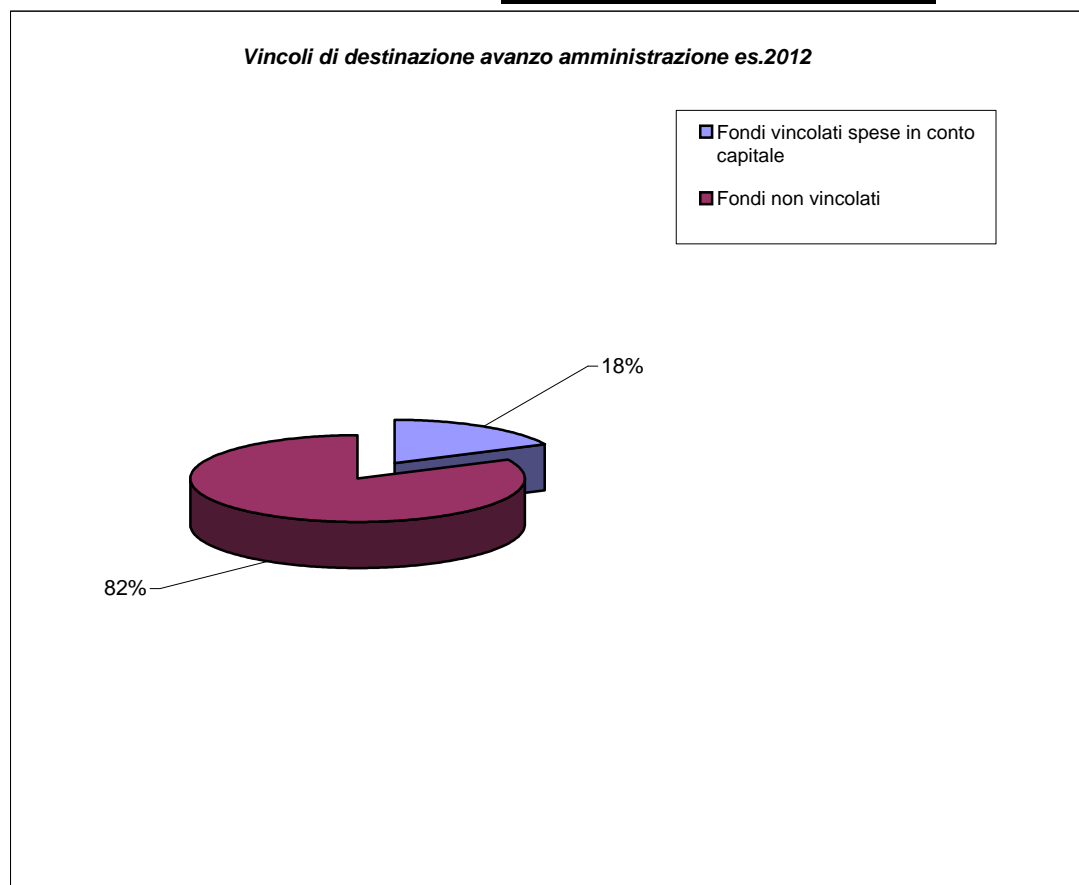


DESCRIZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
RISCOSSIONI	1.320.936,88	3.624.198,42	4.945.135,30
PAGAMENTI	1.482.069,93	3.318.172,80	4.800.242,73
SALDO DI CASSA			144.892,57
FONDO DI CASSA AL 31/12/2011			1.133.408,15
FONDO DI CASSA AL 31/12/2012			1.278.300,72
RESIDUI ATTIVI	466.017,23	904.908,67	1.370.925,90
RESIDUI PASSIVI	1.066.830,61	1.290.150,37	2.356.980,98
Conversione Euro			0,36
AVANZO AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31/12/2012			292.246,00
	DISPONIBILE	INSCRITTO	
Avanzo amministrazione al 31/12/2012 non utilizzato	210.956,00	187.480,00	23.476,00
Avanzo amministrazione gestione 2012			268.770,00
VINCOLI DI DESTINAZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE ES.2011	Consuntivo es. 2012	Incidenza %	
Fondi vincolati spese in conto capitale	47.623,87	17,7%	
Fondi non vincolati	221.146,13	82,3%	
TOTALE	268.770,00	100,0%	



DISTINZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31/12/2011

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE 2011	AVANZO 2011 distinto in fondi	AVANZO 2011 utilizzato	Avanzo 2011 non utilizzato
Fondi per il finanziamento di spese in conto capitale	24.714,03	24.714,03	-
Fondi senza vincolo di destinazione	186.241,97	162.765,97	23.476,00
TOTALE	210.956,00	187.480,00	23.476,00

AVANZO AMMINISTRAZIONE GESTIONE 2012 - (b)

VALORI

Fondi per il finanziamento di spese in conto capitale (gestione competenza)	2.805,35
Fondi per il finanziamento di spese in conto capitale (gestione residui)	44.818,52
Fondi non vincolati (gestione corrente residui es.2011)	115.687,56
Fondi non vincolati (gest. comp. es. 2012)	105.458,57
Fondo ammortamento	-
TOTALE - (b)	268.770,00

TOTALE GENERALE (a + b)

292.246,00

Fondi vincolati spese in conto capitale

47.623,87

Fondi senza vincoli di destinazione

244.622,13

ESERCIZIO 2012 (Determinazione del risultato di gestione e di amministrazione)

DESCRIZIONE	VALORI
AVANZO AMMINISTRAZIONE INSCRITTO (a)	187.480,00
ACCERTAMENTI ALL'ENTRATA (c)	4.529.107,09
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (d = a + b)	4.716.587,09
TOTALE IMPIEGHI ALLA SPESA (e)	4.608.323,17
RISULTATO GESTIONE COMPETENZA (f = d - e)	108.263,92

	DA	A	VARIAZIONI (+/-)
RESIDUI ATTIVI (g)	1.738.111,04	1.786.954,11	48.843,07
RESIDUI PASSIVI (h)	2.660.563,55	2.548.900,54	-111.663,01
RESIDUI PASSIVI PRESCRITTI (i)			
TOTALE GESTIONE RESIDUI (l = - h - g)			160.506,08
TOTALE GESTIONE 2012 (m = l + f)			268.770,00

**Quota residua
avanzo al
31/12/2012**

	Avanzo disponibile al 31/12/2011	Avanzo iscritto ESERCIZIO 2012	Quota residua avanzo al 31/12/2012
AVANZO AMMINISTRAZIONE NON UTILIZZATO (n)	210.956,00	187.480,00	23.476,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31/12/2012 (o = m + n)			292.246,00

ESERCIZIO 2012 (Determinazione del risultato di gestione e di amministrazione)

CAUSE NEGATIVE	SCOSTAMENTO DI VALORI	TOTALI
Minor accertamenti residui attivi	25.203,26	
Minor accertamenti entrate di competenza	1.573.223,27	
Totali cause negative (a)		1.598.426,53
CAUSE POSITIVE		
Maggiori accertamenti di residui attivi	74.046,33	
Minor impegni su residui passivi	111.663,01	
Maggiori accertamenti entrate di competenza	64.780,36	
Minor impegni rispetto alle previsioni di competenza	1.616.706,83	
zione del risultato di gestione e di amministrazione)		1.867.196,53
TOTALE (b - a) = AVANZO 2012		268.770,00
Avanzo amministrazione 2011 applicato al bilancio 2012		187.480,00

ENTRATE	Previsione iniziale	Previsione definitive	Somme accertate	Inc. %	Scostamenti (+) sulla previsione definitiva	Scostamenti(-) sulla previsione definitiva	% su prev. definitiva	% su prev. Iniziale
Titolo I° - ENTRATE TRIBUTARIE								
Cat. 1 - Imposte	2.519.197,00	2.516.696,00	2.523.373,83	88,8%	6.677,83	-	0,3%	0,2%
Cat. 2 - Tasse	30.500,00	32.970,00	35.404,03	1,2%	2.434,03	-	7,4%	16,1%
Cat. 3 - Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	25.200,00	284.298,00	283.506,84	10,0%	-	791,16	-0,3%	1025,0%
TOTALE TITOLO I°	2.574.897,00	2.833.964,00	2.842.284,70	100,0%	9.111,86	791,16	0,3%	10,4%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata	44,1%	46,9%	62,8%					
Incidenza % sulle entrate correnti	69,4%	70,9%	69,9%					
Titolo II° - ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI								
Cat. 1 - Dallo Stato	103.085,00	103.085,00	110.244,88	42,1%	7.159,88	-	6,9%	6,9%
Cat. 2 - Dalla Regione	97.464,00	92.045,00	93.237,73	35,6%	1.192,73	-	1,3%	-4,3%
Cat. 3 - Dalla Regione per funzioni delegate	16.344,00	16.960,00	21.098,18	8,1%	4.138,18	-	24,4%	29,1%
Cat. 4 - Da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,0%	-	-		0,0%
Cat. 5 - Da altri enti del settore pubblico	46.312,00	44.223,00	37.223,00	14,2%	-	7.000,00	-15,8%	-19,6%
TOTALE TITOLO II°	263.205,00	256.313,00	261.803,79	100,0%	12.490,79	7.000,00	2,1%	-0,5%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata	4,5%	4,2%	5,8%					
Incidenza % sulle entrate correnti	7,1%	6,4%	6,4%					
Titolo III° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
Cat. 1 - Proventi dei servizi pubblici	405.242,00	409.120,00	408.260,36	42,5%	-	859,64	-0,2%	0,7%
Cat. 2 - Proventi dei beni dell'ente	102.605,00	101.805,00	96.414,49	10,0%	-	5.390,51	-5,3%	-6,0%
Cat. 3 - Interessi su anticipazioni e crediti	2.500,00	3.700,00	4.769,75	0,5%	1.069,75	-	28,9%	90,8%
Cat. 4 - Utili netti delle aziende speciali e partecipate	71.250,00	76.089,00	76.094,65	7,9%	5,65	-	0,0%	6,8%
Cat. 5 - Proventi diversi	290.053,00	318.163,00	374.306,62	39,0%	56.143,62	-	17,6%	29,0%
TOTALE TITOLO III°	871.650,00	908.877,00	959.845,87	100,0%	57.219,02	6.250,15	5,6%	10,1%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata	14,9%	15,1%	21,2%					
Incidenza % sulle entrate correnti	23,5%	22,7%	23,6%					
TOTALE ENTRATE CORRENTI (Tit. I° - II° - III°)	3.709.752,00	3.999.154,00	4.063.934,36		78.821,67	14.041,31	1,6%	9,5%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata	63,5%	66,2%	89,7%					
Titolo IV° - ENTRATE PER ALIENAZIONI, TRASF.CAPIT. E RISC. CRED.								
Cat. 1 - Alienazioni di beni patrimoniali	0,00	19.000,00	19.000,00	12,0%	-	-	100,0%	
Cat. 2 - Trasferimenti di capitali dallo Stato	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0%	-	200.000,00		
Cat. 3 - Trasferimenti di capitali dalla Regione	7.500,00	0,00	3.964,89	2,5%	3.964,89	-		-47,1%

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

Cat. 4 - Trasferimenti di capitali da altri enti	2.000,00	0,00	0,00	0,0%	-	-		-100,0%
Cat. 5 - Trasferimenti di capitali da altri soggetti	270.000,00	190.596,00	135.533,62	85,5%	-	55.062,38	-28,9%	-49,8%
TOTALE TITOLO IV°	479.500,00	409.596,00	158.498,51	100,0%	3.964,89	255.062,38	-61,3%	-66,9%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata	8,2%	6,8%	3,5%					
Proventi cave destinati a spesa corrente	31.250,00	-	-	0,0%		-		-100,0%
Proventi cave destinati a spesa in conto capitale	83.750,00	63.750,00	66.004,81	41,6%			3,5%	-21,2%
Oneri urbanizzazione destinati al finanziamento di spese correnti	29.000,00	0,00	0,00	0,0%	-	-		-100,0%
Oneri urbanizzazione destinati al finanziamento di spese in conto capitale	91.000,00	84.332,00	68.396,69	43,2%	-	15.935,31	-18,9%	-24,8%
Contributo per monetizzazione parcheggi	35.000,00	42.514,00	1.132,12	0,7%	-	41.381,88	-97,3%	0,0%
Entrata corrente da destinarsi a spese in conto capitale	0,00	2.000,00	32.327,62	20,4%	30.327,62	-		
TITOLO V° - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
Cat. 1 - Anticipazioni di cassa	895.200,00	895.200,00	0,00		-	895.200,00	-100,0%	-100,0%
Cat. 3 - Assunzione di mutui e prestiti	20.000,00	0,00	0,00		-	-		-100,0%
TOTALE TITOLO V°	915.200,00	895.200,00	0,00		-	895.200,00	-100,0%	-100,0%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata	15,7%	14,8%	0,0%					
Ammortamenti di beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00					
TOTALE FONTE DI FINANZIAMENTO SPESA CORRENTE	3.770.002,00	4.147.154,00	4.181.606,74		48.494,05	14.041,31	0,8%	10,9%
TOTALE FONTE DI FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE	520.730,00	449.076,00	228.306,13		34.292,51	255.062,38	-49,2%	-56,2%
TITOLO VI° - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI								
Entrate da servizi per conto terzi	733.600,00	733.600,00	306.674,22		-	426.925,78	-58,2%	-58,2%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata	12,6%	12,2%	6,8%					
TOTALE TITOLI ALL' ENTRATA	5.838.052,00	6.037.550,00	4.529.107,09		82.786,56	1.591.229,47	-25,0%	-22,4%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata	100,0%	100,0%	100,0%					
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
Avanzo di amministrazione da destinarsi a spese in conto capitale	81.480	37.480,00	37.480,00		-	-	0,0%	
Avanzo di amministrazione da destinarsi a spese correnti	-	150.000,00	150.000,00		-	-	0,0%	
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	81.480	187.480,00	187.480,00		-	-	0,0%	
TOTALE GENERALE ALL'ENTRATA	5.919.532,00	6.225.030,00	4.716.587,09		82.786,56	1.591.229,47	-24,2%	-20,3%
Saldo di cassa al 31/12/2011								
TOTALE CASSA ENTRATA								

SPESEA	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Inc. %	Scostamenti (+) sulla previsione definitiva	Scostamenti(-) sulla previsione definitiva	% su prev. definitiva	% su prev. Iniziale
Titolo I° - SPESE CORRENTI								
Funz. 1 - Funzioni generali di amministrazione, gestione e controllo	1.189.305,00	1.192.600,00	1.149.464,46	33,6%		43.135,54	-3,6%	-3,3%
Funz. 3 - Funzioni di polizia locale	163.357,00	166.421,00	166.159,69	4,9%		261,31	-0,2%	1,7%
Funz. 4 - Funzioni di istruzione pubblica	318.004,00	321.748,00	320.375,23	9,4%		1.372,77	-0,4%	0,7%
Funz. 5 - Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	171.180,00	172.501,00	171.647,95	5,0%		853,05	-0,5%	0,3%
Funz. 6 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	74.409,00	75.209,00	74.667,00	2,2%		542,00	-0,7%	0,3%
Funz. 7 - Funzioni nel campo turistico	118.667,00	123.330,00	123.050,30	3,6%		279,70	-0,2%	3,7%
Funz. 8 - Funzioni nel campo viabilità e trasporti	429.658,00	524.364,00	521.771,39	15,3%		2.592,61	-0,5%	21,4%
Funz. 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	190.355,00	197.529,00	185.489,59	5,4%		12.039,41	-6,1%	-2,6%
Funz. 10 - Funzioni nel settore sociale	687.266,00	687.083,00	680.406,54	19,9%		6.676,46	-1,0%	-1,0%
Funz. 11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	26.210,00	30.884,00	27.631,91	0,8%		3.252,09	-10,5%	5,4%
Funz.12 - Funz.rel.a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,0%		-		
TOTALE TITOLO I° - SPESE CORRENTI	3.368.411,00	3.491.669,00	3.420.664,06	100,0%	-	71.004,94	-2,0%	1,6%
Incidenza % sul totale titoli alla spesa	56,9%	56,1%	74,2%					
Ammortamenti di beni patrimoniali	-	-	-					
SPESE CORRENTI AL NETTO AMMORTAMENTI	3.368.411,00	3.491.669,00	3.420.664,06		-	71.004,94	-2,0%	1,6%
Titolo II° - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Funz. 1 - Funzioni generali di amministrazione, gestione e controllo	90.009,00	71.330,00	70.005,03	31,0%		1.324,97	-1,9%	-22,2%
Funz. 3 - Funzioni di polizia locale		0,00	0,00	0,0%		-		
Funz. 4 - Funzioni di istruzione pubblica	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2,2%		-	0,0%	
Funz. 5 - Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	17.000,00	0,00	0,00	0,0%		-		-100,0%
Funz. 6 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,0%		-		
Funz. 7 - Funzioni nel campo turistico	50.000,00	50.000,00	50.000,00	22,2%		-	0,0%	
Funz. 8 - Funzioni nel campo viabilità e trasporti	34.991,00	44.016,00	44.015,33	19,5%		0,67	0,0%	25,8%
Funz. 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	68.730,00	58.730,00	56.480,42	25,0%		2.249,58	-3,8%	-17,8%
Funz. 10 - Funzioni nel settore sociale	255.000,00	220.000,00	0,00	0,0%		220.000,00		

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

Funz. 11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,0%		-		
Funz. 12 - Funzioni relativi a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,0%		-		
TOTALE TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE	520.730,00	449.076,00	225.500,78	100,0%	-	223.575,22	-49,8%	-56,7%
Incidenza % sul totale titoli alla spesa	8,8%	7,2%	4,9%					
TITOLO III° - SPESE PER IL RIMBORSO DI PRESTITI								
Anticipazione di cassa	895.200,00	895.200,00	0,00	0,0%		895.200,00	-100,0%	-100,0%
Quota capitale ammortamento mutui	401.591,00	655.485,00	655.484,11	100,0%		0,89	0,0%	63,2%
TOTALE TITOLO III°	1.296.791,00	1.550.685,00	655.484,11	1,00	0,00	895.200,89	-1,00	-0,37
Incidenza % sul totale titoli alla spesa	21,9%	24,9%	14,2%					
FABBISOGNO CORRENTE	<u>3.770.002,00</u>	<u>4.147.154,00</u>	<u>4.076.148,17</u>		-	<u>71.005,83</u>	-1,7%	<u>8,1%</u>
TITOLO IV° - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI								
Spese per servizi per conto di terzi	733.600,00	733.600,00	306.674,22	100,0%		426.925,78	-58,2%	-58,2%
Incidenza % sul totale titoli alla spesa	12,4%	11,8%	6,7%					
TOTALE TITOLI ALLA SPESA	5.919.532,00	6.225.030,00	4.608.323,17		-	1.616.706,83	-26,0%	-22,2%
Incidenza % sul totale titoli alla spesa	100,0%	100,0%	100,0%					
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	-	-						
TOTALE GENERALE ALLA SPESA	5.919.532,00	6.225.030,00	4.608.323,17		-	1.616.706,83	-26,0%	-22,2%
Saldo di cassa al 31/12/2012								

RIFERIMENTI	Previsione iniziale	Previsione definitive	Somme accertate/impegnate	Scostamenti (+) sulla previsione definitiva	Scostamenti(-) sulla previsione definitiva		
TOTALE GENERALE ALL'ENTRATA	5.919.532,00	6.225.030,00	4.716.587,09		82.786,56	1.591.229,47	
TOTALE GENERALE ALLA SPESA	5.919.532,00	6.225.030,00	4.608.323,17		-	1.616.706,83	
SALDO GESTIONE COMPLESSIVA - RISULTATO CONTABILE DI GESTIONE	-	-	108.263,92				
Avanzo amministrazione gestione 2012			268.770,00				
TOTALE FONTE DI FINANZIAMENTO SPESA CORRENTE	3.770.002,00	4.147.154,00	4.181.606,74		48.494,05	14.041,31	
FABBISOGNO CORRENTE	3.770.002,00	4.147.154,00	4.076.148,17		-	71.005,83	
SALDO GESTIONE CORRENTE	-	-	105.458,57				
Saldo gestione corrente (competenza + residui)			221.317,84				
TOTALE FONTE DI FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE	520.730,00	449.076,00	228.306,13		34.292,51	255.062,38	
TOTALE TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE	520.730,00	449.076,00	225.500,78		-	223.575,22	
SALDO GESTIONE IN CONTO CAPITALE	-	-	2.805,35				
Saldo gestione in conto capitale (competenza + residui)			47.623,87				
ANTICIPAZIONE DI CASSA	869.480,00	895.200,00	-		-	895.200,00	
RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI CASSA	895.200,00	895.200,00	-		-	895.200,00	
SALDO GESTIONE ANTICIPAZIONE DI CASSA	- 25.720,00	-	-				
PARTITE DI GIRO - ENTRATA	733.600,00	733.600,00	306.674,22		-	426.925,78	
PARTITE DI GIRO - SPESA	733.600,00	733.600,00	306.674,22		-	426.925,78	
SALDO GESTIONE PARTITE DI GIRO	-	-	-				
Saldo gestione partite di giro (competenza + residui)			- 171,71				

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

<i>RISULTATI DIFFERENZIALI</i>	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Somme accertate/impegnate</i>	<i>Scostamenti (+) sulla previsione definitiva</i>	<i>Scostamenti(-) sulla previsione definitiva</i>		
(A)							
Entrate Titoli I -II - III (a)	3.709.752,00	3.999.154,00	4.063.934,36	78.821,67	14.041,31		
Spese correnti - Titolo I (b)	3.368.411,00	3.491.669,00	3.420.664,06	-	71.004,94		
DIFFERENZA (a - b)	341.341,00	507.485,00	643.270,30	78.821,67	- 56.963,63		
(B)							
Entrate Titoli I -II - III (a)	3.709.752,00	3.999.154,00	4.063.934,36	78.821,67	14.041,31		
Spese correnti al netto degli ammortamenti (b)	3.368.411,00	3.491.669,00	3.420.664,06	-	71.004,94		
Quote di capitale delle rate per il rimborso dei mutui in estinzione (c)	401.591,00	655.485,00	655.484,11	-	0,89		
SITUAZIONE ECONOMICA (a - b - c)	-60.250,00	-148.000,00	-12.213,81	78.821,67	- 56.964,52		
(C)							
Entrate finali - Titoli I - II - III - IV (a)	4.189.252,00	4.408.750,00	4.222.432,87	82.786,56	269.103,69		
Spese finali - Titoli I - II (b)	3.889.141,00	3.940.745,00	3.646.164,84	-	294.580,16		
SALDO NETTO (a - b)	300.111,00	468.005,00	576.268,03	82.786,56	- 25.476,47		
(D)							
Entrate finali - Titoli I - II - III - IV al netto delle riscossione di crediti (a)	4.189.252,00	4.408.750,00	4.222.432,87	82.786,56	269.103,69		
Spese finali - Titoli I - II al netto delle partecipazioni, delle anticipazioni per finalità produttive e non produttive (b)	3.889.141,00	3.940.745,00	3.646.164,84	-	294.580,16		
ADDEBITAMENTO NETTO (a - b)	300.111,00	468.005,00	576.268,03	82.786,56	- 25.476,47		
(E)							
Spese - Titolo I - II - III - IV (a)	5.919.532,00	6.225.030,00	4.608.323,17	-	1.616.706,83		
Entrate - Titoli I - II - III - IV - VI (b)	4.922.852,00	5.142.350,00	4.529.107,09	82.786,56	696.029,47		
RICORSO AL MERCATO (a - b)	996.680,00	1.082.680,00	79.216,08	- 82.786,56	920.677,36		

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

AVANZO AMMINISTRAZIONE INSCRITTO A FRONTE SPESE IN CONTO CAPITALE	81.480,00	37.480,00	37.480,00		-	-	
AVANZO AMMINISTRAZIONE INSCRITTO A FRONTE SPESE CORRENTI	0,00	150.000,00	150.000,00		-	-	
TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE INSCRITTO	81.480,00	187.480,00	187.480,00		-	-	
ONERI URBANIZZAZIONE DESTINATI A SPESE CORRENTI	29.000,00	-	-	0,0%	-	-	
ONERI URBANIZZAZIONE DESTINATI AL FINANZIAMENTO DI SPESE IN CONTO CAPITALE	91.000,00	84.332,00	68.396,69	100,0%	-	15.935,31	
ONERI DI URBANIZZAZIONE GESTITI COME ENTRATA CORRENTE		-	-	0,0%			
TOTALE ONERI DI URBANIZZAZIONE	120.000,00	84.332,00	68.396,69	100,0%	-	15.935,31	
PROVENTI CAVE DESTINATI A SPESE CORR.	31.250,00	-	-	0,00%	-	-	
PROVENTI CAVE DESTINATI A SPESE IN CONTO CAPITALE	83.750,00	63.750,00	66.004,81		-	-	
TOTALE PROVENTI CAVE	115.000,00	63.750,00	66.004,81	100,0%	-	-	
ENTRATA CORRENTE DESTINATA A SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	2.000,00	32.327,62		30.327,62	-	
DESCRIZIONE	Previsione iniziale	Previsione definitive	CONSUNTIVO	Legenda			
Dipendenti a tempo indeterminato e determinato	27	25	24	(Anno / uomo anno 2012- 24,22) - non è compreso il segr- com. in convenzione con Cesenatico			
Popolazione	5.812	5.813	5.845	2006 n. 5556-2007 n. 5672-2008 n. 5749-2009 n 5782 - 2010 n5813-2011 n5843			
Spesa di personale			876.835,44	spesa di personale da conteggio tetto ai sensi L. 557			
Quota capitale ammortamento mutui	401.591,00	655.485,00	655.484,11	comprende estinzione anticipata di mutui per € 252.749,95			
Residuo su mutui in essere			3.384.803,86	(Al 31/12/2012) (da allegato mutui bilancio previsione 2012)			
Saldo cassa	1.133.408,15	1.278.300,72	1.278.300,72	(Al 31/12)			
Autonomia finanziaria	92,91%	93,59%	93,56%	(Titolo I + III) / (Titolo I + II + III) x 100			
Autonomia impositiva	69,41%	70,86%	69,94%	(Titolo I) / (Titolo I + II + III) x 100			
Pressione finanziaria	593,01	643,87	650,49	(Titolo I + III) / (Popolazione)			
Pressione tributaria	443,03	487,52	486,28	(Titolo I) / (Popolazione)			
Intervento Erariale	17,74	17,73	18,86	(Trasferimenti statali) / (Popolazione)			
Intervento Regionale	10,78	10,53	9,98	(Trasferimenti regionali) / (Popolazione)			
Incidenza residui attivi	===	===	19,98%	(Totale residui attivi) / (Totale accertamenti di competenza) x 100			
Incidenza residui passivi	===	===	28,00%	(Totale residui passivi) / (Totale impegni di competenza) x 100			

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

Liquidità finanziaria	===	===	1,12	(Avanzo di cassa + residui attivi / (residui passivi)
Indebitamento locale pro-capite	===	===	579	(Residui debiti mutui) / (Popolazione)
Rigidità spesa corrente	10,83%	16,39%	37,71%	(Spese di personale + Quote ammortamento mutui) / (Totali entrate Titolo I + II + III) x 100
Velocità gestione spese correnti	===	===	68,83%	(Pagamenti Titolo I competenza) / (Impegni Titolo I competenza)
Rapporto dipendenti /popolazione	0,00465	0,00430	0,00414	(Dipendenti) / (Popolazione)
Rapporto popolazione/dipendenti	215,26	232,52	241,33	(Popolazione) / (Dipendenti)

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

ENTRATE	Stanziamiento a residui	Variazioni residui (+/-)	Residui rideterminati	Cassa residui	Cassa competenza	TOTALE CASSA	Tasso smaltimento residui	Tasso smaltimento competenza
Titolo I° - ENTRATE TRIBUTARIE								
Cat. 1 - Imposte	373.959,29	44.924,94	418.884,23	416.880,92	2.156.841,42	2.573.722,34	99,52%	85,47%
Cat. 2 - Tasse	5.273,78	- 123,84	5.149,94	5.149,94	33.817,03	38.966,97	100,00%	95,52%
Cat. 3 - Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	3.127,97	2.329,38	5.457,35	5.457,35	266.566,27	272.023,62	100,00%	94,02%
TOTALE TITOLO I°	382.361,04	47.130,48	429.491,52	427.488,21	2.457.224,72	2.884.712,93	99,53%	86,45%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata								
Incidenza % sulle entrate correnti								
Titolo II° - ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI								
Cat. 1 - Dallo Stato	22.685,80	25.236,78	47.922,58	47.922,58	110.244,88	158.167,46	100,00%	100,00%
Cat. 2 - Dalla Regione	95.817,55	-	95.817,55	38.048,70	31.214,59	69.263,29	39,71%	33,48%
Cat. 3 - Dalla Regione per funzioni delegate	-	-	-	-	21.098,18	21.098,18	0,00%	100,00%
Cat. 4 - Da organismi comunitari e internazionali	-	-	-	-	-	-		
Cat. 5 - Da altri enti del settore pubblico	79.263,61	1.679,07	80.942,68	73.942,68	-	73.942,68	91,35%	0,00%
TOTALE TITOLO II°	197.766,96	26.915,85	224.682,81	159.913,96	162.557,65	322.471,61	71,17%	62,09%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata								
Incidenza % sulle entrate correnti								
Titolo III° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
Cat. 1 - Proventi dei servizi pubblici	84.674,28	- 4.709,06	79.965,22	79.202,00	291.393,37	370.595,37	99,05%	71,37%
Cat. 2 - Proventi dei beni dell'ente	9.062,85	- 145,00	8.917,85	6.550,32	82.664,33	89.214,65	73,45%	85,74%
Cat. 3 - Interessi su anticipazioni e crediti	350,59	-	350,59	350,59	3.483,23	3.833,82	100,00%	73,03%
Cat. 4 - Utili netti delle aziende speciali e partecipate	71.250,00	-	71.250,00	71.250,00	4.844,65	76.094,65	100,00%	6,37%
Cat. 5 - Proventi diversi	257.615,46	- 924,00	256.691,46	242.686,89	212.397,84	455.084,73	94,54%	56,74%
TOTALE TITOLO III°	422.953,18	- 5.778,06	417.175,12	400.039,80	594.783,42	994.823,22	95,89%	61,97%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata								
Incidenza % sulle entrate correnti								
TOTALE ENTRATE CORRENTI (Tit. I° - II° - III°)	1.003.081,18	68.268,27	1.071.349,45	987.441,97	3.214.565,79	4.202.007,76	92,17%	79,10%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata								
Titolo IV° - ENTRATE PER ALIENAZIONI, TRASF.CAPIT. E RISC. CRED.								
Cat. 1 - Alienazioni di beni patrimoniali	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	0,00%	26,32%
Cat. 2 - Trasferimenti di capitali dallo Stato	16.625,50	-	16.625,50	-	-	-	0,00%	
Cat. 3 - Trasferimenti di capitali dalla Regione	591.876,73	- 19.553,47	572.323,26	305.692,29	3.964,89	309.657,18	53,41%	100,00%

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

Cat. 4 - Trasferimenti di capitali da altri enti	93.300,00	300,00	93.600,00	1.800,00	-	1.800,00	1,92%	
Cat. 5 - Trasferimenti di capitali da altri soggetti	-	-	-	-	93.994,12	93.994,12	0,00%	69,35%
TOTALE TITOLO IV°	701.802,23	- 19.253,47	682.548,76	307.492,29	102.959,01	410.451,30	45,05%	64,96%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata								
Proventi cave destinati a spesa corrente	-	-	-	-	-	-		
Proventi cave destinati a spesa in conto capitale	-	-	-		24.465,31	24.465,31		
Oneri urbanizzazione destinati al finanziamento di spese correnti	-	-	-		-	-		
Oneri urbanizzazione destinati al finanziamento di spese in conto capitale	-	-	-		68.396,69	68.396,69		
Contributo per monetizzazione parcheggi	-	-	-		1.132,12	1.132,12		
Entrata corrente da destinarsi a spese in conto capitale	-	-	-		-	-		
TITOLO V° - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
Cat. 1 - Anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-	-		
Cat. 3 - Assunzione di mutui e prestiti	-	-	-	-	-	-		
TOTALE TITOLO V°	-	-	-	-	-	-		
Incidenza % sul totale titoli all'entrata								
Ammortamenti di beni patrimoniali	-	-	-					
TOTALE FONTE DI FINANZIAMENTO SPESA CORRENTE	1.003.081,18	68.268,27	1.071.349,45	987.441,97	3.214.565,79	4.202.007,76	92,17%	76,87%
TOTALE FONTE DI FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE	701.802,23	- 19.253,47	682.548,76	307.492,29	102.959,01	410.451,30	45,05%	45,10%
TITOLO VI° - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI								
Entrate da servizi per conto terzi	33.227,63	- 171,73	33.055,90	26.002,62	306.673,62	332.676,24	78,66%	100,00%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata								
TOTALE TITOLI ALL' ENTRATA	1.738.111,04	48.843,07	1.786.954,11	1.320.936,88	3.624.198,42	4.945.135,30	73,92%	80,02%
Incidenza % sul totale titoli all'entrata								
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
Avanzo di amministrazione da destinarsi a spese in conto capitale								
Avanzo di amministrazione da destinarsi a spese correnti								
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
TOTALE GENERALE ALL'ENTRATA	1.738.111,04	48.843,07	1.786.954,11	1.320.936,88	3.624.198,42	4.945.135,30	73,92%	76,84%
Saldo di cassa al 31/12/2011						1.133.408,15		
TOTALE CASSA ENTRATA						6.078.543,45		

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

SPESEA	Stanziamiento a residui	Variazioni residui (+/-)	Residui rideterminati	Cassa residui	Cassa competenza	TOTALE CASSA	Tasso smaltimento residui	Tasso smaltimento competenza
Titolo I° - SPESE CORRENTI								
Funz. 1 - Funzioni generali di amministrazione, gestione e controllo	313.277,43	- 22.298,53	290.978,90	244.849,39	910.928,23	1.155.777,62	84,15%	79,25%
Funz. 3 - Funzioni di polizia locale	23.457,16	- 410,91	23.046,25	23.046,25	152.323,45	175.369,70	100,00%	91,67%
Funz. 4 - Funzioni di istruzione pubblica	98.336,20	- 1.592,93	96.743,27	95.248,87	198.032,85	293.281,72	98,46%	61,81%
Funz. 5 - Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	48.934,80	- 1.956,22	46.978,58	40.592,58	123.175,97	163.768,55	86,41%	71,76%
Funz. 6 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	22.124,80	- 418,97	21.705,83	20.829,83	56.442,55	77.272,38	95,96%	75,59%
Funz. 7 - Funzioni nel campo turistico	57.528,48	- 72,12	57.456,36	55.956,36	82.859,65	138.816,01	97,39%	67,34%
Funz. 8 - Funzioni nel campo viabilità e trasporti	123.673,92	- 5.782,90	117.891,02	113.680,19	311.462,38	425.142,57	96,43%	59,69%
Funz. 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	59.724,21	- 7.212,23	52.511,98	51.087,52	141.430,54	192.518,06	97,29%	76,25%
Funz. 10 - Funzioni nel settore sociale	200.981,65	- 6.278,33	194.703,32	185.459,13	377.595,23	563.054,36	95,25%	55,50%
Funz. 11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	44.809,93	- 1.567,86	43.242,07	32.897,13	130,54	33.027,67	76,08%	0,47%
Funz.12 - Funz.rel.a servizi produttivi	-	-	-	-	-	-		
TOTALE TITOLO I° - SPESE CORRENTI	992.848,58	- 47.591,00	945.257,58	863.647,25	2.354.381,39	3.218.028,64	91,37%	68,83%
Incidenza % sul totale titoli alla spesa								
Ammortamenti di beni patrimoniali								
SPESE CORRENTI AL NETTO AMMORTAMENTI	992.848,58	- 47.591,00	945.257,58	863.647,25	2.354.381,39	3.218.028,64	91,37%	68,83%
Titolo II° - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Funz. 1 - Funzioni generali di amministrazione, gestione e controllo	58.097,85	- 374,88	57.722,97	40.939,61	9.746,00	50.685,61	70,92%	13,92%
Funz. 3 - Funzioni di polizia locale	-	-	-	-	-	-		
Funz. 4 - Funzioni di istruzione pubblica	12.250,00	- 2,48	12.247,52	12.247,52	-	12.247,52	100,00%	0,00%
Funz. 5 - Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	17.939,48	- 9.012,18	8.927,30	3.223,58	-	3.223,58	36,11%	#DIV/0!
Funz. 6 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	-	-	-	-	-	-		
Funz. 7 - Funzioni nel campo turistico	125.573,65	-	125.573,65	62.000,00	-	62.000,00		0,00%
Funz. 8 - Funzioni nel campo viabilità e trasporti	17.640,88	- 2.876,27	14.764,61	9.735,42	-	9.735,42	65,94%	0,00%
Funz. 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	1.091.449,17	- 51.784,15	1.039.665,02	369.224,60	-	369.224,60	35,51%	0,00%
Funz. 10 - Funzioni nel settore sociale	293.817,93	- 22,03	293.795,90	99.416,16	-	99.416,16	33,84%	

COMUNE DI RIOLO TERME - RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

Funz. 11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	-	-	-	-	-	-	-		
Funz. 12 - Funzioni relativi a servizi produttivi	-	-	-	-	-	-	-		
TOTALE TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.616.768,96	- 64.071,99	1.552.696,97	596.786,89	9.746,00	606.532,89	38,44%	4,32%	
Incidenza % sul totale titoli alla spesa									
TITOLO III° - SPESE PER IL RIMBORSO DI PRESTITI									
Anticipazione di cassa	-	-	-	-	-	-	-		
Quota capitale ammortamento mutui	-	-	-	-	655.484,11	655.484,11		100,00%	
TOTALE TITOLO III°	0,00	0,00	0,00	0,00	655.484,11	655.484,11		100,00%	
Incidenza % sul totale titoli alla spesa									
FABBISOGNO CORRENTE	992.848,58	- 47.591,00	945.257,58	863.647,25	3.009.865,50	3.873.512,75	91,37%	73,84%	
TITOLO IV° - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI									
Spese per servizi per conto di terzi	50.946,01	- 0,02	50.945,99	21.635,79	298.561,30	320.197,09	42,47%	97,35%	
Incidenza % sul totale titoli alla spesa									
TOTALE TITOLI ALLA SPESA	2.660.563,55	- 111.663,01	2.548.900,54	1.482.069,93	3.318.172,80	4.800.242,73	58,15%	72,00%	
Incidenza % sul totale titoli alla spesa									
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
TOTALE GENERALE ALLA SPESA	2.660.563,55	- 111.663,01	2.548.900,54	1.482.069,93	3.318.172,80	4.800.242,73	58,15%	72,00%	
Saldo di cassa al 31/12/2012						1.278.300,72			

RIFERIMENTI	Stanziamiento a residui	Variazioni residui (+/-)	Residui rideterminati	Cassa residui	Cassa competenza	TOTALE CASSA		
TOTALE GENERALE ALL'ENTRATA	1.738.111,04	48.843,07	1.786.954,11	1.320.936,88	3.624.198,42	4.945.135,30		
TOTALE GENERALE ALLA SPESA	2.660.563,55	- 111.663,01	2.548.900,54	1.482.069,93	3.318.172,80	4.800.242,73		
SALDO GESTIONE COMPLESSIVA - RISULTATO CONTABILE DI GESTIONE		160.506,08						
<i>Avanzo amministrazione gestione 2012</i>								
TOTALE FONTE DI FINANZIAMENTO SPESA CORRENTE	1.003.081,18	68.268,27	1.071.349,45	987.441,97	3.214.565,79	4.202.007,76		
FABBISOGNO CORRENTE	992.848,58	- 47.591,00	945.257,58	863.647,25	3.009.865,50	3.873.512,75		
SALDO GESTIONE CORRENTE		115.859,27						
<i>Saldo gestione corrente (competenza + residui)</i>								
TOTALE FONTE DI FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE	701.802,23	- 19.253,47	682.548,76	307.492,29	102.959,01	410.451,30		
TOTALE TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.616.768,96	- 64.071,99	1.552.696,97	596.786,89	9.746,00	606.532,89		
SALDO GESTIONE IN CONTO CAPITALE		44.818,52						
<i>Saldo gestione in conto capitale (competenza + residui)</i>								
ANTICIPAZIONE DI CASSA	-	-	-	-	-	-		
RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI CASSA	-	-	-	-	-	-		
SALDO GESTIONE ANTICIPAZIONE DI CASSA		-						
PARTITE DI GIRO - ENTRATA	33.227,63	- 171,73	33.055,90	26.002,62	306.673,62	332.676,24		
PARTITE DI GIRO - SPESA	50.946,01	- 0,02	50.945,99	21.635,79	298.561,30	320.197,09		
SALDO GESTIONE PARTITE DI GIRO		- 171,71						
<i>Saldo gestione partite di giro (competenza + residui)</i>								

Parametri obiettivi ai fini della individuazione degli Enti in condizioni di deficitarietà strutturale. Art. 242 del DLGS 267 del 18.08.2000											
- Decreto Ministero dell'Interno del 24/09/2009 valido PER IL TIRENNIO 2010-2012						- Decreto Ministero dell'Interno del 18/02/2013 valido PER IL TIRENNIO 2013-2015					
Parametri	2009		2010		2011		2012				LIMITE
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);		NO		NO		No		NO			valore neg risultato contabile di gestione sup 5%
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di FSR di cui all'art 2 del D. Lgs 23/2011 o del FSC di cui all'art. 1 c.380 della L. 24/12/12 n. 228, superiori al 42 per cento dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi i valori delle predette risorse a titolo di FSR o FSC;	22,37%	NO	24,51%	NO	18,73%	NO	20,16%	NO			superiori al 42%
3) Ammontare dei residui attivi (provenienti dalla gestione dei residui attivi) di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di FSR di cui all'art 2 del D. Lgs 23/2011 o di FSC di cui all'art 1 c. 380 della L. 24/12/2012 n. 228 rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di FSR o FSC;	6,13%	NO	4,09%	NO	1,10%	NO	0,54%	No			superiori al 65%
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	32,12%	NO	33,17%	NO	33,30%	NO	33,56%	NO			superiori al 40%
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti;		NO		NO		NO		NO			si o no
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonche' di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il vlaore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro);	26,63%	NO	25,37%	NO	31,86%	NO	25,65%	NO			superiori al 39%

<p>7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del tuel con le modifiche di cui all'art 8, c. 1 della della legge 12/11/2011 n. 183, a decorrere dal 1/1/2012);</p>	124,24%	SI	120,70%	SI	99,42%	NO	83,29%	NO						superiore al 120%
<p>8) Consistenza dei debiti fuori bilancio formati nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni);</p>		NO		NO		NO		NO						dfb finanziato nel solo esercizio corrente
<p>9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;</p>		NO		NO		NO		NO						caso non ricorrente
<p>10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amm.ne superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art. 1 c. 443 e 444 della L. 24/122012 n. 228 a decorrere dal 1 gennaio 2013; ove esistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi fin.ri , viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amm.ne, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari</p>		NO		NO		NO		NO						caso non ricorrente